

Francesc Camps i Xicart, Adjunt a Gerència per a la Gestió Econòmica i Pressupostària,

CERTIFICA

- Que el 17 de març de 2023 es va publicar al DOGC número 8.877 la Llei 2/2023, del 16 de març, de pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2023. Aquesta llei incloïa els crèdits pressupostaris continguts en l'Avantprojecte de pressupost de l'ACA per al 2023 que fou aprovat pel seu Consell d'Administració en data 2 de desembre de 2022, amb un total de crèdits pressupostaris de 564,48M€.
- Que el 15 de novembre de 2023 el Consell d'Administració de l'ACA va aprovar l'Avantprojecte de pressupost de l'ACA 2024. Els crèdits pressupostaris per a despeses de capítols I a VII per al 2024 totalitzen 532,48M€ (IVA inclòs).
- Que el 20 de desembre de 2023 l'ACA va sol·licitar a la Intervenció General l'autorització per a poder incorporar 181,36 M€, a partir d'1 de gener de 2024, al pressupost de l'ACA vigent per al 2024 amb càrrec a romanent de tresoreria, per al finançament de les inversions previstes en l'annex 1 no recollides en els crèdits pressupostaris de l'avantprojecte de pressupost per al 2024 i per a poder executar determinades inversions recollides en l'annex 2.
- Que el 21 de desembre de 2023 es va publicar al DOGC 9065 el Decret 222/2023, de 19 de desembre, pel qual s'estableixen els criteris d'aplicació de la pròrroga dels pressupostos de la Generalitat de Catalunya per al 2023, mentre no entrin en vigor els del 2024.
- Que l'esmentat Decret 222/2023 en l'article 3 s'estableix que a partir de l'1 de gener de 2024 es prorroguen els crèdits inicials de les despeses dels pressupostos de la Generalitat per a l'any 2023, aprovats per la Llei 2/2023, del 16 de març.
- Que d'acord amb la resolució 1/2024 [2024] s'han fixat els crèdits pressupostaris vigents per l'exercici 2024 mentre estigui vigent la pròrroga pressupostària, tal com es detalla a continuació:

	AVP 2023 aprovat per LP 2023(b)	AVP 2024 (a)	Variació (c=a-b)	Pressupost vigent(b+c) 2024
Personal (C.I)	38.637.286	40.563.771	1.926.485	40.563.771
Financeres (Capítol III)	9.000	12.000	3.000	12.000
Àmbit d'abastament d'aigua (cap. II, IV i VI)	18.519.733	31.811.418	13.291.685	31.811.418
Àmbit de sanejament (cap. II i IV)	311.517.265	327.341.539	15.824.274	327.341.539
Àmbit de gestió de medi (cap. II, IV i VI)	19.422.661	26.140.190	6.717.529	26.140.190
Àmbit de gestió territorial (cap. II, IV i VI)	13.600.276	15.906.033	2.305.757	15.906.033
Sistemes	13.156.059	17.204.267	4.048.208	17.204.267
Recursos	6.995.186	9.972.214	2.977.028	9.972.214
Recursos humans	603.212	2.042.911	1.439.699	2.042.911
Direcció, Gerència, ATI i AJ	16.016.041	8.962.585	-7.053.456	8.962.585
Inversió infraestructures cicle de l'aigua (Cap. VI i VII)	126.004.521	52.519.100	-73.485.421	52.519.100
Total despeses capítols I a VII	564.481.240	532.476.028	-32.005.212	532.476.028



7. Que la situació de pròrroga pressupostària vigent temporalment per a l'any 2024 no suposa cap modificació en relació als límits de despesa pluriennals fixats en les bases d'execució del pressupost 2024, aprovades pel Consell d'Administració de l'ACA.
8. D'acord amb l'exposat anteriorment els crèdits pressupostaris per a l'any 2024 i per a les anualitats futures queden establerts segons es mostra a continuació:

Despeses per àmbits	AVP 2023 inclòs en la Llei 2/2023		AVP 2024. Pressupost inicial 2024 (1)		Límit pluriennal . Base 22a AVP 2024	
	sense IVA	amb IVA	sense IVA	amb IVA	sense IVA	amb IVA
Personal (C.I)	38.637.286	38.637.286	40.563.771	40.563.771	N/A	N/A
Financeres (Capítol III)	9.000	9.000	12.000	12.000	N/A	N/A
Àmbit d'abastament d'aigua (cap. II, IV i VI)	15.620.701	18.519.733	27.126.492	31.811.418	24.403.123	29.527.779
Àmbit de sanejament (cap. II i IV)	277.940.024	311.517.265	291.493.573	327.341.539	270.568.189	303.842.745
Àmbit de gestió de medi (cap. II, IV i VI)	16.351.600	19.422.661	21.959.682	26.140.190	14.269.132	17.265.649
Àmbit de gestió territorial (cap. II, IV i VI)	12.430.302	13.600.276	14.812.228	15.906.033	12.201.810	14.764.190
Sistemes	12.807.058	13.156.059	16.936.445	17.204.267	11.267.732	11.267.732
Recursos	6.003.800	6.995.186	8.719.871	9.972.214	7.649.868	9.256.341
Recursos humans	504.770	603.212	1.936.564	2.042.911	1.567.155	1.896.257
Direcció, Gerència, ATI i AJ	15.717.295	16.016.041	8.534.409	8.962.585	6.875.363	8.319.189
Inversió infraestructures cicle de l'aigua (Cap. VI i VII) (2)	112.259.287	126.004.521	49.702.882	52.519.100	18.033.250	20.849.467
Total despeses capítols I a VII	508.281.123	564.481.240	481.797.917	532.476.028	366.835.622	416.989.349

(1) El pressupost inicial no inclou les incorporacions de romanent sol·licitades a la IG.

(2) D'acord amb la resolució 76/2023 [2024 a 2027] el límit pel 2025 s'estableix en 141.703.909€ i pel 2026 en 40.704.976€
Sens perjudici de les resolucions de modificació que es puguin tramitar en posterioritat

9. Que la Base 3a de l'avantprojecte de pressupost de l'any 2024 estableix la vinculació jurídica i crèdits inicials del pressupost de l'ACA de l'any 2024.
10. Que la Base 22a de l'avantprojecte de pressupost 2024 estableix que es podran adquirir compromisos de despeses amb efectes econòmics a exercicis posteriors a aquell en què s'autoritzi o comprometin.
11. Que la Base 24a de l'avantprojecte de pressupost 2024 estableix la tramitació anticipada d'expedients de despesa, és a dir, despeses que s'han d'iniciar en l'exercici següent, però que es tramiten en l'exercici actual, així com la possibilitat que aquestes siguin pluriennals.
12. Que en el sistema SAP de l'ACA en data **07/02/2024** s'ha enregistrat la proposta de despesa **número 0010054159 i CTN2400085** corresponent a **DETERMINACIÓ TAXONÒMICA D'ESPÈCIES DE FITOPLÀNCTON NOCIU I TÒXIC I CONTROL I SEGUIMENT DEL GÈNERE OSTREOPSIS A LES ZONES DE BANY COSTANERES DE CATALUNYA DURANT LES TEMPORADES DE BANY DE 2024, 2025, 2026 I 2027** amb càrrec a l'àmbit de **GESTIÓ DEL MEDI**, per import total de **119.351,23 €**, imputat segons es mostra a continuació:

Exercici pressupostari	Ordre de cost	Compte comptable	Descripció compte comptable	Import
2024	GESTIO_BANY	0000623500	Anàlisi i control d'aigües	16.576,56 €
2025	GESTIO_BANY	0000623500	Anàlisi i control d'aigües	16.576,56 €
2026	GESTIO_BANY	0000623500	Anàlisi i control d'aigües	16.576,57 €
2027	GESTIO_BANY	0000623500	Anàlisi i control d'aigües	16.576,57 €
2024	GESTIO_BANY	0000623500	Anàlisi i control d'aigües	13.261,24 €
2025	GESTIO_BANY	0000623500	Anàlisi i control d'aigües	13.261,24 €
2026	GESTIO_BANY	0000623500	Anàlisi i control d'aigües	13.261,24 €
2027	GESTIO_BANY	0000623500	Anàlisi i control d'aigües	13.261,25 €

13. Que l'import compromès per a l'anualitat o anualitats de referència del punt anterior referent a l'àmbit de **GESTIÓ DEL MEDI**, que inclou la part corresponent a aquesta proposta de despesa, totalitza:



Exercici pressupostari	Pressupost (a)	Reserves (b1)	Compromès ferm (b2)	Compromès (b=b1+b2)
2024	21.959.682,07	3.050.229,90	2.644.507,49	5.694.737,39
2025	14.269.131,73	1.970.209,30	1.250.034,10	3.220.243,40
2026	14.269.131,73	1.236.856,50	24.738,69	1.261.595,19
2027	14.269.131,73	93.779,77	11.381,84	105.161,61

14. Que la vigència del present certificat d'existència de crèdit, als efectes de formalització de l'expedient, queda regulada per allò que disposa la Base 10a de l'avantprojecte de pressupost 2024.
15. Que d'acord amb el que s'ha exposat anteriorment, es conclou que existeix disponibilitat pressupostària per a l'any 2024 i que per als anys 2025 i següents, els límits de despesa establerts són suficients per a la tramitació d'aquesta despesa, sens perjudici que quedin supeditats a l'existència de crèdit.
16. Atès que la proposta de despesa indicada en l'apartat 12 d'aquest certificat té efectes sobre anualitat(s) futura(es) i vist l'acord del Consell d'Administració de l'ACA de 10 d'octubre de 2023, pel qual es delega en la Direcció l'exercici de la facultat d'adquirir compromisos de despesa amb càrrec a exercicis futurs, es proposa a l'òrgan competent que autoritzi la tramitació d'aquesta despesa conforme ha estat enregistrada com a compromís futur en els aplicatius corporatius de gestió econòmica i pressupostària de l'ACA.

I per tal que així consti, signa el present certificat.

